

北京市中伦律师事务所
关于江苏天奈科技股份有限公司
2020 年及 2022 年限制性股票激励计划
授予价格调整、
2020 年限制性股票激励计划
预留授予部分第三个归属期归属条件成就、
2022 年限制性股票激励计划
首次授予部分第二个归属期归属条件成就、
预留授予部分第二个归属期归属条件成就
及部分限制性股票作废事项的
法律意见书

二〇二四年十月



北京市朝阳区金和东路 20 号院正大中心 3 号南塔 22-31 层 邮编: 100020
22-31/F, South Tower of CP Center, 20 Jin He East Avenue, Chaoyang District, Beijing 100020, China
电话/Tel: +86 10 5957 2288 传真/Fax: +86 10 6568 1022/1838 www.zhonglun.com

北京市中伦律师事务所
关于江苏天奈科技股份有限公司
2020 年及 2022 年限制性股票激励计划授予价格调整、
2020 年限制性股票激励计划
预留授予部分第三个归属期归属条件成就、
2022 年限制性股票激励计划
首次授予部分第二个归属期归属条件成就、
预留授予部分第二个归属期归属条件成就
及部分限制性股票作废事项的
法律意见书

致：江苏天奈科技股份有限公司

北京市中伦律师事务所（以下简称“本所”）接受江苏天奈科技股份有限公司（以下简称“天奈科技”或“公司”）委托，就公司 2020 年限制性股票激励计划（以下简称“2020 年激励计划”）、2022 年限制性股票激励计划（以下简称“2022 年激励计划”）相关事宜担任专项法律顾问，并就公司 2020 年激励计划及 2022 年激励计划授予价格调整（以下简称“本次授予价格调整”）、2020 年激励计划预留授予部分第三个归属期归属条件成就、2022 年激励计划首次授予部分第二个归属期归属条件成就、预留授予部分第二个归属期归属条件成就（以下合称“本次归属”）及作废 2020 年激励计划预留授予部分、2022 年激励计划首次授予及预留授予部分已授予尚未归属的限制性股票事项（以下简称“本次作废部分限制

性股票”)出具本法律意见书。

为出具本法律意见书,本所律师审阅了《江苏天奈科技股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划(草案)》《江苏天奈科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划(草案)》(以下单独称“《2020 年激励计划》”、“《2022 年激励计划》”,合称“《激励计划》”)、公司相关股东大会、董事会和监事会会议文件、公司书面说明以及本所律师认为需要审查的其他文件,并通过查询政府部门公开信息对相关的事实和资料进行了核查和验证。

为出具本法律意见书,本所律师根据有关法律、行政法规、规范性文件的规定和本所业务规则的要求,本着审慎性及重要性原则对 2020 年激励计划及 2022 年激励计划的有关的文件资料和事实进行了核查和验证。

对本法律意见书,本所律师作出如下声明:

1、本所律师在工作过程中,已得到天奈科技的保证:即公司业已向本所律师提供了本所律师认为制作法律意见书所必需的原始书面材料、副本材料和口头证言,其所提供的文件和材料是真实、完整和有效的,且无隐瞒、虚假和重大遗漏之处。

2、本所律师依据本法律意见书出具之日以前已经发生或者已经存在的事实和《中华人民共和国公司法》(以下简称“《公司法》”)、《中华人民共和国证券法》(以下简称“《证券法》”)等国家现行法律、法规、规范性文件和中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)的有关规定发表法律意见。

3、对于本法律意见书至关重要而又无法得到独立证据支持的事实,本所律师有赖于有关政府部门、天奈科技或者其他有关单位出具的证明文件及主管部门公开可查的信息作为制作本法律意见书的依据。

4、本所及经办律师依据《证券法》《律师事务所从事证券法律业务管理办法》和《律师事务所证券法律业务执业规则(试行)》等规定及本法律意见书出具日

以前已经发生或者存在的事实，严格履行了法定职责，遵循了勤勉尽责和诚实信用原则，进行了充分的核查验证，保证本法律意见所认定的事实真实、准确、完整，所发表的结论性意见合法、准确，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担相应法律责任。

5、本法律意见书仅就与 2020 年激励计划及 2022 年激励计划有关的中国境内法律问题发表法律意见，本所及经办律师并不具备对有关会计审计等专业事项和境外法律事项发表专业意见的适当资格。本法律意见书中涉及会计审计事项等内容时，均为严格按照有关中介机构出具的专业文件和天奈科技的说明予以引述。

6、本所律师同意将本法律意见书作为天奈科技本次归属所必备的法定文件。

7、本法律意见书仅供天奈科技激励计划之目的使用，不得用作其他任何目的。

根据《公司法》《证券法》《上市公司股权激励管理办法》（中国证监会令第 148 号）（以下简称“《管理办法》”）、《上海证券交易所科创板股票上市规则》（以下简称“《上市规则》”）、《科创板上市公司自律监管指南第 4 号——股权激励信息披露（2023 年 8 月修订）》等法律、法规和规范性文件和《江苏天奈科技股份有限公司章程》等有关规定出具如下法律意见：

一、本次授予价格调整、本次归属及本次作废部分限制性股票的批准与授权

经本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，公司就本次授予价格调整、本次归属及本次作废部分限制性股票已取得如下批准与授权：

（一）2020 年激励计划

2020 年 9 月 29 日，公司召开第一届董事会第十七次会议，会议审议通过了《关于公司<2020 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司

<2020 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理 2020 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等相关议案。公司关联董事对相关议案已进行回避表决，公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

2020 年 9 月 29 日，公司召开第一届监事会第十三次会议，审议通过了《关于公司<2020 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2020 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于核查公司<2020 年限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》，公司监事会对相关事项进行核实并出具了相关核查意见。

2020 年 9 月 30 日，公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《江苏天奈科技股份有限公司关于独立董事公开征集委托投票权的公告》，独立董事于润先生作为征集人就 2020 年第一次临时股东大会审议的公司 2020 年限制性股票激励计划相关议案向公司全体股东征集投票权。

2020 年 9 月 30 日至 2020 年 10 月 9 日，公司对 2020 年激励计划拟激励对象名单在公司内部进行了公示。在公示期内，公司监事会未收到与 2020 年激励计划激励对象有关的任何异议。2020 年 10 月 10 日，公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《江苏天奈科技股份有限公司监事会关于公司 2020 年限制性股票激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况的说明》。

2020 年 10 月 16 日，公司召开 2020 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于公司<2020 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2020 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于提请公司股东大会授权董事会办理 2020 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，并披露了《关于公司 2020 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

2021年9月28日，公司召开第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于调整2020年限制性股票激励计划限制性股票授予价格的议案》和《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》。关联董事对相关议案已进行回避表决，公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

2021年9月28日，公司召开第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于调整2020年限制性股票激励计划限制性股票授予价格的议案》和《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》。公司监事会对2020年激励计划授予价格调整及授予预留部分限制性股票的相关事项进行核实并出具了相关核查意见。

2021年10月15日，公司召开第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于公司2020年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期符合归属条件的议案》和《关于作废部分限制性股票的议案》，关联董事对相关议案已进行回避表决，公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

2021年10月15日，公司召开第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于公司2020年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期符合归属条件的议案》和《关于作废部分限制性股票的议案》。公司监事会对归属名单进行了审核并出具了核查意见。

2022年10月21日，公司召开第二届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于调整2020年、2022年限制性股票激励计划限制性股票授予价格的议案》《关于公司2020年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期符合归属条件的议案》《关于公司2020年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期符合归属条件的议案》和《关于作废部分限制性股票的议案》。关联董事对相关议案已进行回避表决，公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

2022年10月21日，公司召开第二届监事会第十九次会议，审议通过了《关于调整2020年、2022年限制性股票激励计划限制性股票授予价格的议案》《关

于公司 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期符合归属条件的议案》《关于公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期符合归属条件的议案》和《关于作废部分限制性股票的议案》。公司监事会对归属名单进行了审核并出具了核查意见。

2023 年 7 月 13 日，公司召开第二届董事会第三十六次会议，审议通过了《关于调整 2020 年、2022 年限制性股票激励计划限制性股票授予价格及数量的议案》。关联董事对相关议案已进行回避表决，公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

2023 年 7 月 13 日，公司召开第二届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于调整 2020 年、2022 年限制性股票激励计划限制性股票授予价格及数量的议案》。

2023 年 10 月 27 日，公司召开第二届董事会第四十一次会议，审议通过了《关于公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第三个归属期符合归属条件的议案》《关于公司 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第二个归属期符合归属条件的议案》《关于作废部分限制性股票的议案》。关联董事对相关议案已进行回避表决，公司独立董事对相关事项发表了同意的独立意见。

2023 年 10 月 27 日，公司召开第二届监事会第三十二次会议，审议通过了《关于公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第三个归属期符合归属条件的议案》《关于公司 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第二个归属期符合归属条件的议案》《关于作废部分限制性股票的议案》。公司监事会对相关事项发表了核查意见。

2024 年 10 月 25 日，公司召开第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于调整 2020 年、2022 年限制性股票激励计划限制性股票授予价格的议案》《关于公司 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第三个归属期符合归属条件的议案》《关于作废部分限制性股票的议案》。关联董事对相关议案已进行回避表决。上述议案已由薪酬与考核委员会审议通过。

2024年10月25日，公司召开第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于调整2020年、2022年限制性股票激励计划限制性股票授予价格的议案》《关于公司2020年限制性股票激励计划预留授予部分第三个归属期符合归属条件的议案》《关于作废部分限制性股票的议案》。公司监事会对相关事项发表了核查意见。

（二）2022年激励计划

2022年6月24日，公司召开第二届董事会第十八次会议，会议审议通过了《关于公司<2022年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2022年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理2022年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等相关议案。对相关议案，公司独立董事已经发表同意的独立意见。

2022年6月24日，公司召开第二届监事会第十五次会议，审议通过了《关于公司<2022年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2022年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于核实公司<2022年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单>的议案》。公司监事会对相关事项进行核实并出具了相关核查意见。

2022年6月25日，公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《江苏天奈科技股份有限公司关于独立董事公开征集委托投票权的公告》，独立董事于润先生作为征集人就2022年第一次临时股东大会审议的公司2022年限制性股票激励计划相关议案向公司全体股东征集委托投票权。

2022年6月25日至2022年7月4日，公司对2022年激励计划拟激励对象名单在公司内部进行了公示。在公示期内，公司监事会未收到任何员工对2022年激励计划拟激励对象提出的异议。2022年7月9日，公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《江苏天奈科技股份有限公司监事会关于公司2022

年限制性股票激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。

2022年7月15日，公司召开2022年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于公司<2022年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2022年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理2022年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，并于2022年7月16日披露了《江苏天奈科技股份有限公司关于2022年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

2022年8月3日，公司召开第二届董事会第十九次会议与第二届监事会第十六次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。对相关议案，公司独立董事发表了同意的独立意见。公司监事会对激励对象名单及授予安排等相关事项进行了核实。

2022年10月21日，公司召开第二届董事会第二十四次会议与第二届监事会第十九次会议，审议通过了《关于调整2020年、2022年限制性股票激励计划限制性股票授予价格的议案》《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》。对相关议案，公司独立董事发表了同意的独立意见。公司监事会对2022年激励计划预留部分授予的激励对象名单进行审核并发表了核查意见。

2023年7月13日，公司召开第二届董事会第三十六次会议，审议通过了《关于调整2020年、2022年限制性股票激励计划限制性股票授予价格及数量的议案》。关联董事对相关议案已进行回避表决，公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

2023年7月13日，公司召开第二届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于调整2020年、2022年限制性股票激励计划限制性股票授予价格及数量的议案》。

2023年8月29日，公司召开第二届董事会第三十七次会议，审议通过了《关于公司2022年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期符合归属条件的议案》《关于作废部分限制性股票的议案》。公司独立董事对相关事项发表了同意

的独立意见。

2023年8月29日，公司第二届监事会第二十九次会议，审议通过了《关于公司2022年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期符合归属条件的议案》《关于作废部分限制性股票的议案》。

2023年10月27日，公司召开第二届董事会第四十一次会议，审议通过了《关于公司2022年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期符合归属条件的议案》《关于作废部分限制性股票的议案》。公司独立董事对相关事项发表了同意的独立意见。

2023年10月27日，公司召开第二届监事会第三十二次会议，审议通过了《关于公司2022年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期符合归属条件的议案》《关于作废部分限制性股票的议案》。公司监事会对相关事项发表了核查意见。

2024年10月25日，公司召开第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于调整2020年、2022年限制性股票激励计划限制性股票授予价格的议案》《关于公司2022年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期符合归属条件的议案》《关于公司2022年限制性股票激励计划预留授予部分第二个归属期符合归属条件的议案》《关于作废部分限制性股票的议案》。关联董事对相关议案已进行回避表决。上述议案已由薪酬与考核委员会审议通过。

2024年10月25日，公司召开第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于调整2020年、2022年限制性股票激励计划限制性股票授予价格的议案》《关于公司2022年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期符合归属条件的议案》《关于公司2022年限制性股票激励计划预留授予部分第二个归属期符合归属条件的议案》《关于作废部分限制性股票的议案》。公司监事会对相关事项发表了核查意见。

经核查，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，公司本次授予价格调整、本次归属及本次作废部分限制性股票已取得现阶段必要的批准和授权，符合《管理办法》《上市规则》及《激励计划》的相关规定。

二、本次授予价格调整的主要内容

根据公司提供的有关文件及其说明，公司对 2020 年激励计划及 2022 年激励计划限制性股票授予价格进行调整，2020 年激励计划限制性股票授予价格由 10.65 元/股调整为 10.35 元/股。2022 年激励计划限制性股票授予价格由 23.54 元/股调整为 23.24 元/股。具体情况如下：

（一）调整事由

公司于 2024 年 5 月 17 日召开 2023 年年度股东大会，审议并通过了《关于公司 2023 年度利润分配方案的议案》。公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税）。公司于 2024 年 6 月 20 日披露了《江苏天奈科技股份有限公司 2023 年年度权益分派实施公告》，股权登记日为 2024 年 6 月 26 日，除权（息）日为 2024 年 6 月 27 日。

鉴于公司 2023 年年度利润分配方案已实施完毕，根据《激励计划》的相关规定，公司有资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股、缩股或派息等事项，应对限制性股票的授予价格进行相应的调整。

（二）授予价格的调整方法

根据《激励计划》的规定，授予价格的调整方法如下：

公司发生派息的情形时，限制性股票授予价格的调整方法为： $P=P_0-V$ 。其中： P_0 为调整前的授予价格； V 为每股的派息额； P 为调整后的授予价格。经派息调整后， P 仍须大于 1。

根据以上公式，本次调整后限制性股票授予价格的计算方式为： $P=P_0-V$ 。

本次调整后 2020 年激励计划限制性股票的授予价格=10.65-0.3=10.35 元/股；
本次调整后 2022 年激励计划限制性股票的授予价格=23.54-0.3=23.24 元/股。

经核查，本所律师认为，本次授予价格调整符合《管理办法》《上市规则》及《激励计划》的相关规定。

三、本次归属相关情况

（一）2020 年激励计划

1、归属期

根据公司《2020 年激励计划》的规定，预留授予的限制性股票的第三个归属期为“自授予之日起 36 个月后的首个交易日起至授予之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止”。公司本次激励计划限制性股票预留授予部分的授予日为 2021 年 9 月 28 日，因此预留授予的限制性股票的第三个归属期为 2024 年 9 月 30 日至 2025 年 9 月 26 日。

2、归属条件及成就情况

根据公司《2020 年激励计划》《江苏天奈科技股份有限公司 2023 年度内部控制评价报告》（以下简称“《2023 年度内部控制评价报告》”）《江苏天奈科技股份有限公司 2023 年度审计报告》（天健审〔2024〕3803 号）（以下简称“《2023 年度审计报告》”）及公司的公告文件，公司 2020 年激励计划预留授予的限制性股票的第三个归属期的归属条件及公司对应的相关情况如下：

归属条件	达成情况
------	------

归属条件	达成情况
<p>(一) 公司未发生如下任一情形：</p> <p>1、最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；</p> <p>2、最近一个会计年度财务报告内部控制被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；</p> <p>3、上市后最近 36 个月内出现过未按法律法规、江苏天奈科技股份有限公司章程、公开承诺进行利润分配的情形；</p> <p>4、法律法规规定不得实行股权激励的；</p> <p>5、中国证监会认定的其他情形。</p>	<p>公司确认未发生前述情形。</p>
<p>(二) 激励对象未发生如下任一情形：</p> <p>1、最近 12 个月内被证券交易所认定为不适当人选；</p> <p>2、最近 12 个月内被中国证监会及其派出机构认定为不适当人选；</p> <p>3、最近 12 个月内因重大违法违规行为被中国证监会及其派出机构行政处罚或者采取市场禁入措施；</p> <p>4、具有《中华人民共和国公司法》(以下简称“《公司法》”)规定的不得担任公司董事、高级管理人员情形的；</p> <p>5、法律法规规定不得参与上市公司股权激励的；</p> <p>6、中国证监会认定的其他情形。</p>	<p>公司确认激励对象未发生前述情形。</p>
<p>(三) 归属期任职期限要求</p> <p>激励对象获授的各批次限制性股票于当批次归属前，须满足 12 个月以上的任职期限。</p>	<p>公司确认激励对象符合归属任职期限要求。</p>

归属条件	达成情况												
<p>(四) 公司层面业绩考核要求</p> <p>预留授予部分第三个归属期考核公司 2023 年业绩：</p> <p>(1) 公司业绩达到业绩考核目标 A，即“营业收入较 2019 年增长 40%”</p> <p>(2) 公司业绩达到业绩考核目标 B，即“海外品牌客户销售收入较 2019 年增长 80%”</p> <p>(3) 公司业绩达到业绩考核目标 C，即“第三代产品销售收入较 2019 年增长 80%”</p> <p>公司考核年度实际营业收入增长率为 a，实际海外品牌客户销售收入增长率为 b，实际第三代产品销售收入增长率为 c，则各年度公司层面业绩得分 (X) 的公式为：</p> $X = (40\% \times a/A + 30\% \times b/B + 30\% \times c/C) \times 100。$ <p>公司层面业绩得分 (X) 对应的归属比例 (M) 如下表所示：</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">公司层面业绩得分 (X)</th> <th style="text-align: center;">公司层面归属比例 (M)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">X ≥ 100 分</td> <td style="text-align: center;">100%</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">90 分 ≤ X < 100 分</td> <td style="text-align: center;">90%</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">80 分 ≤ X < 90 分</td> <td style="text-align: center;">80%</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">70 分 ≤ X < 80 分</td> <td style="text-align: center;">70%</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">X 小于 70 分</td> <td style="text-align: center;">0</td> </tr> </tbody> </table>	公司层面业绩得分 (X)	公司层面归属比例 (M)	X ≥ 100 分	100%	90 分 ≤ X < 100 分	90%	80 分 ≤ X < 90 分	80%	70 分 ≤ X < 80 分	70%	X 小于 70 分	0	<p>(1) 营业收入：根据《2023 年度审计报告》，公司 2023 年度公司实现营业收入 1,404,154,253.80 元，较 2019 年增长 263.37%；</p> <p>(2) 海外品牌客户销售收入：2023 年海外品牌客户销售收入较 2019 年增长 1,135.20%；</p> <p>(3) 第三代产品销售收入：2023 年第三代产品销售收入较 2019 年增长 6,081.51%；</p> <p>对应公司层面业绩得分 X 大于 100 分，因此，公司层面归属比例为 100%。</p>
公司层面业绩得分 (X)	公司层面归属比例 (M)												
X ≥ 100 分	100%												
90 分 ≤ X < 100 分	90%												
80 分 ≤ X < 90 分	80%												
70 分 ≤ X < 80 分	70%												
X 小于 70 分	0												
<p>(五) 个人层面绩效考核要求</p> <p>激励对象的个人层面绩效考核按照公司现行的相关规定组织实施，并依照激励对象的考核结果确定其实际归属的股份数量。激励对象的绩效考核结果划分为 A、B、C、D 四个档次，届时根据以下考核评级表中对应的个人层面归属比例确定激励对象的实际归属的股份数量：</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">考核评价结果</th> <th style="text-align: center;">个人层面归属比例 (P)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">A</td> <td rowspan="2" style="text-align: center;">100%</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">B</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">C</td> <td style="text-align: center;">70%</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">D</td> <td style="text-align: center;">0%</td> </tr> </tbody> </table> <p>激励对象当年实际归属的限制性股票数量 = 个人当年计划归属的数量 × 公司层面归属比例 (M) × 个人层面归属比例 (P)。</p>	考核评价结果	个人层面归属比例 (P)	A	100%	B	C	70%	D	0%	<p>公司确认，2020 年激励计划预留授予部分本期拟归属的 18 名激励对象的 2023 年度绩效考核结果：16 人的考核评价结果均为 B 及以上，对应本期个人层面归属比例为 100%；2 人的考核评价结果为 C，对应本期个人层面归属比例为 70%。</p>			
考核评价结果	个人层面归属比例 (P)												
A	100%												
B													
C	70%												
D	0%												

3、归属情况

根据公司《2020年激励计划》的规定及公司的公告文件，公司2020年限制性股票激励计划预留授予的限制性股票的第三个归属期的归属情况如下：

- 1) 授予日：2021年9月28日
- 2) 归属人数：18人
- 3) 归属数量：89,925股
- 4) 归属价格（调整后）：10.35元/股
- 5) 股票来源：公司向激励对象定向发行公司A股普通股股票
- 6) 2020年激励计划预留授予的限制性股票的第三个归属期的可归属具体情况如下：

姓名	职务	已获授的限制性股票数量（股）	可归属数量（股）	可归属数量占已获授的限制性股票数量的比例
一、董事、高级管理人员、核心技术人员				
刘飞	核心技术人员	25,160	10,064	40.00%
二、其他激励对象				
核心管理骨干（共计6人）		75,480	30,192	40.00%
核心技术骨干（共计10人）		114,700	41,973	36.59%
核心业务骨干（共计1人）		19,240	7,696	40.00%
合计（共计18人）		234,580	89,925	38.33%

注：公司于2023年11月8日披露了《江苏天奈科技股份有限公司关于核心技术人员离职暨新增认定核心技术人员公告》（公告编号：2023-098），据此对本次归属限制性股票的人员名单信息做了相应更新。

（二）2022年激励计划

1、归属期

根据公司《2022年激励计划》的规定，首次授予的限制性股票的第二个归

属期为“自相应授予之日起 24 个月后的首个交易日起至相应授予之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止”。公司本次激励计划限制性股票首次授予部分的授予日为 2022 年 8 月 3 日，因此首次授予的限制性股票的第二个归属期为 2024 年 8 月 5 日至 2025 年 8 月 1 日。

预留授予的限制性股票的第二个归属期为“自相应授予之日起 24 个月后的首个交易日起至相应授予之日起 36 个月内的最后一个交易日止”。公司本次激励计划限制性股票预留授予部分的授予日为 2022 年 10 月 21 日，因此预留授予的限制性股票的第二个归属期为 2024 年 10 月 21 日至 2025 年 10 月 20 日。

2、归属条件及成就情况

根据公司《2022 年激励计划》《2023 年度内部控制评价报告》《2023 年度审计报告》及公司的公告文件，公司 2022 年激励计划首次授予的限制性股票的第二个归属期的归属条件、预留授予的限制性股票的第二个归属期的归属条件及公司对应的相关情况如下：

归属条件	达成情况
<p>(一) 公司未发生如下任一情形：</p> <ol style="list-style-type: none">1、最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；2、最近一个会计年度财务报告内部控制被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；3、上市后最近 36 个月内出现过未按法律法规、江苏天奈科技股份有限公司章程、公开承诺进行利润分配的情形；4、法律法规规定不得实行股权激励的；5、中国证监会认定的其他情形。	<p>公司确认未发生前述情形。</p>

归属条件	达成情况														
<p>(二) 激励对象未发生如下任一情形：</p> <p>1、最近 12 个月内被证券交易所认定为不适当人选；</p> <p>2、最近 12 个月内被中国证监会及其派出机构认定为不适当人选；</p> <p>3、最近 12 个月内因重大违法违规行为被中国证监会及其派出机构行政处罚或者采取市场禁入措施；</p> <p>4、具有《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）规定的不得担任公司董事、高级管理人员情形的；</p> <p>5、法律法规规定不得参与上市公司股权激励的；</p> <p>6、中国证监会认定的其他情形。</p>	<p>公司确认激励对象未发生前述情形。</p>														
<p>(三) 归属期任职期限要求</p> <p>激励对象获授的各批次限制性股票于当批次归属前，须满足 12 个月以上的任职期限。</p>	<p>公司确认激励对象符合归属任职期限要求。</p>														
<p>(四) 公司层面业绩考核要求（预留授予激励对象）</p> <p>首次授予部分第二个归属期及预留授予部分第二个归属期考核公司 2023 年业绩：</p> <p>(1) 公司业绩达到业绩考核目标 A，即“营业收入较 2021 年增长 80%”</p> <p>(2) 公司业绩达到业绩考核目标 B，即“海外品牌客户销售收入较 2021 年增长 40%”</p> <p>(3) 公司业绩达到业绩考核目标 C，即“第三代产品销售收入较 2021 年增长 40%”</p> <p>公司考核年度实际营业收入增长率为 a，实际海外品牌客户销售收入增长率为 b，实际第三代产品销售收入增长率为 c，则各年度公司层面业绩得分（X）的公式为：</p> $X = (40\% \times a/A + 30\% \times b/B + 30\% \times c/C) \times 100。$ <p>公司层面业绩得分（X）对应的归属比例（M）如下表所示：</p> <table border="1" data-bbox="229 1630 927 1977"> <thead> <tr> <th>公司层面业绩得分（X）</th> <th>公司层面归属比例（M）</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>X ≥ 100 分</td> <td>100%</td> </tr> <tr> <td>90 分 ≤ X < 100 分</td> <td>90%</td> </tr> <tr> <td>80 分 ≤ X < 90 分</td> <td>80%</td> </tr> <tr> <td>70 分 ≤ X < 80 分</td> <td>70%</td> </tr> <tr> <td>60 分 ≤ X < 70 分</td> <td>60%</td> </tr> <tr> <td>X 小于 60 分</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>	公司层面业绩得分（X）	公司层面归属比例（M）	X ≥ 100 分	100%	90 分 ≤ X < 100 分	90%	80 分 ≤ X < 90 分	80%	70 分 ≤ X < 80 分	70%	60 分 ≤ X < 70 分	60%	X 小于 60 分	0	<p>(1) 营业收入：根据《2023 年度审计报告》，2023 年度公司实现营业收入 1,404,154,253.80 元，较 2021 年增长 6.38%；</p> <p>(2) 海外品牌客户销售收入：2023 年海外品牌客户销售收入较 2021 年增长 237.70%；</p> <p>(3) 第三代产品销售收入：2023 年第三代产品销售收入较 2021 年增长 389.10%；</p> <p>对应公司层面业绩得分 X 大于 100 分，因此，公司层面归属比例为 100%。</p>
公司层面业绩得分（X）	公司层面归属比例（M）														
X ≥ 100 分	100%														
90 分 ≤ X < 100 分	90%														
80 分 ≤ X < 90 分	80%														
70 分 ≤ X < 80 分	70%														
60 分 ≤ X < 70 分	60%														
X 小于 60 分	0														

归属条件		达成情况									
<p>(五) 个人层面绩效考核要求</p> <p>激励对象的个人层面绩效考核按照公司现行的相关规定组织实施，并依照激励对象的考核结果确定其实际归属的股份数量。激励对象的绩效考核结果划分为 A、B、C、D 四个档次，届时根据以下考核评级表中对应的个人层面归属比例确定激励对象的实际归属的股份数量：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>考核评价结果</th> <th>个人层面归属比例 (P)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>A</td> <td rowspan="2">100%</td> </tr> <tr> <td>B</td> </tr> <tr> <td>C</td> <td>40%~70%</td> </tr> <tr> <td>D</td> <td>0%</td> </tr> </tbody> </table> <p>激励对象当年实际归属的限制性股票数量=个人当年计划归属的数量×公司层面归属比例 (M) ×个人层面归属比例 (P)。</p>		考核评价结果	个人层面归属比例 (P)	A	100%	B	C	40%~70%	D	0%	<p>公司确认，2022 年激励计划首次授予部分第二个归属期拟归属的 62 名激励对象的 2023 年度绩效考核结果：60 人的考核评价结果均为 B 及以上，对应本期个人层面归属比例为 100%；2 人的考核评价结果为 C，对应本期个人层面归属比例分别为 70%、50%。</p> <p>2022 年激励计划预留授予部分第二个归属期拟归属的 4 名激励对象的 2023 年度绩效考核结果：4 人的考核评价结果均为 B 及以上，对应本期个人层面归属比例为 100%。</p>
考核评价结果	个人层面归属比例 (P)										
A	100%										
B											
C	40%~70%										
D	0%										

3、归属情况

(1) 首次授予部分的第二个归属期的归属情况

根据公司《2022 激励计划》的规定及公司的公告文件，公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票的第二个归属期的归属情况如下：

- (1) 授予日：2022 年 8 月 3 日
- (2) 归属人数：62 人
- (3) 归属数量：77,545 股
- (4) 归属价格（调整后）：23.24 元/股
- (5) 股票来源：公司向激励对象定向发行公司 A 股普通股股票

(6) 2022 激励计划首次授予的限制性股票的第二个归属期的可归属具体情况如下：

姓名	职务	国籍	已获授的限制性股票数量(股)	可归属数量(股)	可归属数量占已获授的限制性股票数量的比例
一、核心技术人员					
郭卫星	核心技术人员	中国	8,880	2,664	30.00%
YINHUAN SHI	核心技术人员	加拿大	10,360	3,108	30.00%
刘飞	核心技术人员	中国	19,240	5,772	30.00%
二、其他激励对象					
核心管理、技术、业务骨干 (共计59人)			222,000	66,001	29.73%
合计(共计62人)			260,480	77,545	29.77%

注：公司于2023年11月8日披露了《江苏天奈科技股份有限公司关于核心技术人员离职暨新增认定核心技术人员公告》（公告编号：2023-098），据此对本次归属限制性股票的人员名单信息做了相应更新。

(2) 预留授予部分的第二个归属期的归属情况

根据公司《激励计划》的规定及公司的公告文件，公司2022年限制性股票激励计划预留授予的限制性股票的第二个归属期的归属情况如下：

- 1、授予日：2022年10月21日
- 2、归属人数：4人
- 3、归属数量：13,986股
- 4、归属价格（调整后）：23.24元/股
- 5、股票来源：公司向激励对象定向发行公司A股普通股股票

6、2022年激励计划预留授予的限制性股票的第二个归属期的可归属具体情况如下：

序号	姓名	职务	国籍	已获授的限制性股票数量(股)	可归属数量(股)	可归属数量占已获授的限制性股票数量的比例
----	----	----	----	----------------	----------	----------------------

序号	姓名	职务	国籍	已获授的限制性股票数量(股)	可归属数量(股)	可归属数量占已获授的限制性股票数量的比例
一、核心管理骨干						
/	/	/	/	/	/	/
二、其他激励对象						
1	核心技术骨干(共计4人)			46,620	13,986	30.00%
合计(共计4人)				46,620	13,986	30.00%

经核查,本所律师认为,公司2020年激励计划预留授予的限制性股票于2024年9月30日起进入第三个归属期、2022年激励计划首次授予的限制性股票于2024年8月5日起进入第二个归属期、2022年激励计划预留授予的限制性股票于2024年10月21日起进入第二个归属期,归属条件均已成就,相关归属安排符合《管理办法》《上市规则》及《激励计划》的相关规定。

四、作废部分限制性股票情况

(一) 2020年激励计划作废部分限制性股票的具体情况

根据《管理办法》《2020年激励计划》的规定及公司的公告文件,鉴于公司2020年限制性股票激励计划预留授予的激励对象中:

1、1名激励对象因离职不再具备激励对象资格,其已获授但尚未归属的限制性股票不得归属,由公司作废处理;

2、2名激励对象因2023年个人层面绩效考核结果未达到B级以上,其当期不得归属的限制性股票由公司作废处理。

以上所有情形公司2020年激励计划作废预留授予部分限制性股票共计13,971股。

(二) 《2022年激励计划》作废部分限制性股票的具体情况

根据《管理办法》和公司《2022激励计划》的规定及公司的公告文件,鉴于:

1、公司 2022 年激励计划首次授予的激励对象中：

(1) 16 名激励对象因离职不再具备激励对象资格，其已获授但尚未归属的限制性股票不得归属，由公司作废处理；

(2) 2 名激励对象因 2023 年个人层面绩效考核结果未达到 B 级以上，其当期不得归属的限制性股票由公司作废处理；

(3) 16 名激励对象因个人原因自愿放弃当期可归属的限制性股票，其当期可归属的限制性股票不再归属，由公司作废处理。

上述所有情形公司 2022 年激励计划作废首次授予部分限制性股票共计 61,501 股。

2、公司 2022 年激励计划预留授予的激励对象中：

(1) 1 名激励对象因离职不再具备激励对象资格，其已获授但尚未归属的限制性股票不得归属，由公司作废处理；

(2) 1 名激励对象因个人原因自愿放弃当期可归属的限制性股票，其当期可归属的限制性股票不再归属，由公司作废处理。

上述所有情形公司 2022 年激励计划作废预留授予部分限制性股票共计 7,548 股。

以上情形公司 2022 年激励计划（含首次授予部分和预留授予部分）作废的限制性股票共计 69,049 股。

综上，公司本次作废的限制性股票（含 2020 年激励计划和 2022 年激励计划）共计 83,020 股。

经核查，本所律师认为，公司本次作废 2020 年激励计划预留授予部分、2022 年激励计划首次授予及预留授予部分已授予尚未归属的限制性股票事项符合《管理办法》《上市规则》及《激励计划》的相关规定。

五、结论意见

综上所述，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，公司 2020 年激励计划及 2022 年激励计划授予价格调整、2020 年激励计划预留授予部分第三个归属期归属条件成就、2022 年激励计划首次授予部分第二个归属期归属条件成就、预留授予部分第二个归属期归属条件成就及本次作废 2020 年激励计划预留授予部分、2022 年激励计划首次授予及预留授予部分已授予尚未归属的限制性股票事项已取得现阶段必要的批准和授权；本次授予价格调整符合《管理办法》《上市规则》及《激励计划》的相关规定；公司 2020 年激励计划预留授予的限制性股票于 2024 年 9 月 30 日起进入第三个归属期、2022 年激励计划首次授予的限制性股票于 2024 年 8 月 5 日起进入第二个归属期、2022 年激励计划预留授予的限制性股票于 2024 年 10 月 21 日起进入第二个归属期，归属条件均已成就，相关归属安排符合《管理办法》《上市规则》及《激励计划》的相关规定；公司本次作废 2020 年激励计划预留授予部分、2022 年激励计划首次授予及预留授予部分已授予尚未归属的限制性股票事项符合《管理办法》《上市规则》及《激励计划》的相关规定。

本法律意见书正本一式叁（3）份，经本所律师签字并加盖公章后生效。

（以下无正文）

（本页无正文，为《北京市中伦律师事务所关于江苏天奈科技股份有限公司2020年及2022年限制性股票激励计划授予价格调整、2020年限制性股票激励计划预留授予部分第三个归属期归属条件成就、2022年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期归属条件成就、预留授予部分第二个归属期归属条件成就及部分限制性股票作废事项的法律意见书》之签署页）

北京市中伦律师事务所（盖章）

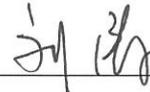
负责人：



张学兵



经办律师：



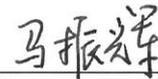
刘涛

经办律师：



关智坚

经办律师：



马振辉

2024年10月25日